

สำเนา

คณะทันตแพทยศาสตร์
มหาวิทยาลัยนเรศวร
รับ...1010 / ๒2...วันที่...ค.ศ. 2562
เวลา...15.00 ๔...
๑



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ สำนักงานอธิการบดี กองตรวจสอบและกำกับกิจการมหาวิทยาลัย โทร. ๑๑๓๐ , ๑๓๑๑
ที่ อว.๐๖๐๓.๐๑.๐๙(๑)/๒๘๒ วันที่ ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒
เรื่อง รายงานผลการตรวจสอบคณะทันตแพทยศาสตร์ (Surprise Check)

เรียน อธิการบดี

สายงานตรวจสอบด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ กองตรวจสอบและกำกับกิจการมหาวิทยาลัย ได้เข้าดำเนินการตรวจสอบเงินทอนจ่ายรับจากคลังของคณะทันตแพทยศาสตร์ ระหว่างวันที่ ๑๙ , ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๒ และวันที่ ๑๘ - ๑๙ , ๒๔ , ๒๗ กันยายน ๒๕๖๒ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ โดยมีวัตถุประสงค์ คือ เพื่อให้ทราบว่าเงินทอนจ่ายรับจากคลังมีความครบถ้วน ถูกต้อง

ผลการตรวจสอบมีบทสรุปสำหรับผู้บริหารเป็นภาพรวมได้ดังนี้

จากการกระทบบยอดเงินทอนจ่ายคณะทันตแพทยศาสตร์ จำนวนเงิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ พบว่า เงินทอนจ่ายมีความถูกต้อง ครบถ้วน มีรายละเอียดดังนี้

เงินสด	๐.๐๐ บาท
เงินฝากธนาคารออมทรัพย์	๙๙๗,๑๖๐.๒๓ บาท
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	๐.๐๐ บาท
ลูกหนี้เงินทอนจ่าย	๒๓๔,๑๘๐.๐๐ บาท
ใบสำคัญเงินทอนจ่าย	๗๙๓,๐๔๙.๗๗ บาท
รวมเงินทอนจ่ายทั้งสิ้น	๒,๐๒๔,๓๘๐.๐๐ บาท
หัก	
กองคลังโอนชดเชยใบสำคัญเงินทอนจ่ายในส่วนที่ได้รองจ่ายไปก่อน	(๒๔,๓๙๐.๐๐) บาท
รวมเงินทอนจ่ายทั้งสิ้น	<u>๒,๐๐๐,๐๐๐.๐๐</u> บาท

ผลการตรวจสอบเงินทอนจ่ายรับจากคลังของคณะทันตแพทยศาสตร์ดังกล่าว พบว่า มีความถูกต้อง ครบถ้วน โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการประชุมปิดตรวจร่วมกับผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบแล้ว เมื่อวันที่ ๒๗ กันยายน ๒๕๖๒ ดังมีรายละเอียดผลการตรวจสอบที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

รองอธิการบดี
เพื่ออธิการบดี

(นายจิระพงษ์ พงศ์นิมิตประเสริฐ)

ผู้อำนวยการกองตรวจสอบและกำกับกิจการ
มหาวิทยาลัย

(นางสาวสุธา ทองงามขำ)

หัวหน้าสายงานตรวจสอบด้านวิทยาศาสตร์สุขภาพ

ท.น.พ.

ท.น.พ.
๒๐๑๖๖



กองตรวจสอบและกำกับกิจการมหาวิทยาลัย
โทรศัพท์ ๐-๕๕๙๖-๑๑๓๐ , ๐-๕๕๙๖-๑๔๙๕

แบบตอบรับ

เรียน ผู้อำนวยการกองตรวจสอบและกำกับกิจการมหาวิทยาลัย

คณะทันตแพทยศาสตร์ ได้รับ (สำเนา) รายงานผลการตรวจสอบคณะทันตแพทยศาสตร์ (Surprise Check) จำนวน ๑ ฉบับ ตามที่ท่านอธิการบดีได้รับทราบ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว (อว ๐๖๐๓.๐๑.๐๙(๑)/๒๘๒ ลว. ๓๐ กันยายน ๒๕๖๒)

(ลงชื่อ).....*อนันต์ สิทธีโชษะยาณี*.....ผู้รับผลการตรวจสอบ
(.....*ศ.ทพ.ดร.อนันต์ สิทธีโชษะยาณี*.....)
คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์
ตำแหน่ง.....
- ๔ ต.ค. ๒๕๖๒
(วันที่).....
เบอร์โทรศัพท์.....(๐๕๕-๙๖๖-๐๖๒).....

กรุณาส่งแบบตอบรับการได้รับเอกสาร
กลับมาที่ งานธุรการ กองตรวจสอบและกำกับกิจการฯ
ตึกมิ่งขวัญ ชั้น ๑ โทร. ๑๑๓๐ , ๑๔๙๕

เอกสารแนบ

รายงานผลการตรวจสอบคณะทันตแพทยศาสตร์

หน่วยรับตรวจ คณะทันตแพทยศาสตร์

กิจกรรมที่ตรวจสอบ การตรวจเงินทროงจ่ายรับจากคลัง

วัตถุประสงค์ในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ทราบว่าเงินทროงจ่ายรับจากคลังมีความครบถ้วน ถูกต้อง

ขอบเขตการปฏิบัติงาน ตรวจสอบสถานะของเงินทროงจ่ายรับจากคลัง คณะทันตแพทยศาสตร์ จำนวนเงิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท (สองล้านบาทถ้วน)

จำนวนวันในการตรวจสอบ ๒ วัน (ระหว่างวันที่ ๑๙ , ๒๕ กรกฎาคม ๒๕๖๒ และวันที่ ๑๘ - ๑๙ , ๒๔ , ๒๗ กันยายน ๒๕๖๒)

สรุปผลการตรวจสอบ

จากการกระทบบยอดเงินทรองจ่ายคณะทันตแพทยศาสตร์ จำนวนเงิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ พบว่า เงินทรองจ่ายมีความถูกต้อง ครบถ้วน มีรายละเอียดดังนี้

เงินสด	๐.๐๐ บาท
เงินฝากธนาคารออมทรัพย์	๙๙๗,๑๖๐.๒๓ บาท
เงินฝากธนาคารกระแสรายวัน	๐.๐๐ บาท
ลูกหนี้เงินทรองจ่าย	๒๓๔,๑๘๐.๐๐ บาท
ใบสำคัญเงินทรองจ่าย	๗๙๓,๐๔๙.๗๗ บาท
รวมเงินทรองจ่ายทั้งสิ้น	๒,๐๒๔,๓๙๐.๐๐ บาท
หัก	
กองคลังโอนชดเชยใบสำคัญเงินทรองจ่ายในส่วนที่ได้รองจ่ายไปก่อน	(๒๔,๓๙๐.๐๐) บาท
รวมเงินทรองจ่ายทั้งสิ้น	<u>๒,๐๐๐,๐๐๐.๐๐</u> บาท

- ตรวจเงินสด

ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ ๑.๑

จากการตรวจนับตัวเงินสด ณ วันที่ ๑๙ กรกฎาคม ๒๕๖๒ เปรียบเทียบกับรายงานเงินสดคงเหลือประจำวัน ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ พบว่า หน่วยงานไม่มีเงินสดจัดเก็บไว้ที่ตู้নিরภัยของคณะ ซึ่งถูกต้องตรงกับรายงานเงินคงเหลือประจำวัน ที่ไม่มียอดเงินสดคงเหลือ แต่มีเขียนหมายเหตุ เงินฝากธนาคารกรุงไทย - ออมทรัพย์ เลขที่บัญชี ๙๕๗ - ๐ - ๒๔๑๖๖ - ๖ คงเหลือ ๙๙๗,๑๖๐.๒๓ บาท (เก้าแสนเก้าหมื่นเจ็ดพันหนึ่งร้อยหกสิบบาทยี่สิบสามสตางค์) ไว้ในรายงาน

- ตรวจเงินฝากธนาคาร – กระแสรายวัน

ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ ๒.๑

จากการสอบทานบัญชีแยกประเภททั่วไป - เงินฝากกระแสรายวัน เลขที่บัญชี ๘๕๗ - ๖ - ๐๐๐๖๗ - ๙ ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ หน่วยงานมียอดคงเหลือ จำนวนเงิน ๐.๐๐ บาท และใบแจ้งยอดบัญชีเงินฝากกระแสรายวันของธนาคาร มียอดคงเหลือ จำนวนเงิน ๐.๐๐ บาท (ศูนย์บาทถ้วน)

- ตรวจเงินฝากธนาคาร

ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ ๓.๑

จากการสอบทานสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย ชื่อบัญชีคณะทันตแพทยศาสตร์ สาขามหาวิทยาลัยนเรศวร ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี ๘๕๗ - ๐ - ๒๔๑๖๖ - ๖ เปรียบเทียบกับสมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป - เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ หนังสือยืนยันยอดเงินฝากธนาคารกรุงไทย เลขที่ มนร ๑๐๘/๒๕๖๒ ลงวันที่ ๒๓ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ขอรับรองยอดบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ ทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย รายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย พบว่า หน่วยงานมียอดเงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี ๘๕๗ - ๐ - ๒๔๑๖๖ - ๖ เป็นจำนวนเงิน ๙๙๗,๑๖๐.๒๓ บาท (เก้าแสนเก้าหมื่นเจ็ดพันหนึ่งร้อยหกสิบบาทยี่สิบสามสตางค์) เป็นยอดเงินที่ถูกต้องตรงกับสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารกรุงไทย ประเภทออมทรัพย์ เลขที่บัญชี ๘๕๗ - ๐ - ๒๔๑๖๖ - ๖ สมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป - เงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ ในจำนวนนี้รวมเงินที่กองคลังโอนเงินชดเชยใบสำคัญในส่วนที่รองจ่ายไปก่อน แต่ยังไม่ได้ออกมาให้แก่ผู้จ่ายเงิน จำนวนเงิน ๒๔,๓๙๐ บาท (สองหมื่นสี่พันสามร้อยเก้าสิบบาทถ้วน)

ซึ่งเมื่อนำเงินที่กองคลังโอนเงินชดเชยใบสำคัญที่ได้รองจ่ายไปก่อนมาหัก จะได้เงินทรองจ่ายที่อยู่ในบัญชีเงินฝากธนาคาร ประเภทออมทรัพย์ เป็นจำนวนเงิน ๙๗๒,๗๗๐.๒๓ บาท (เก้าแสนเจ็ดพันสองพันเจ็ดร้อยเจ็ดสิบบาทยี่สิบสามสตางค์) เป็นยอดเงินที่ถูกต้องตรงกับทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย และรายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย

- ตรวจลูกหนี้เงินทรองจ่าย

ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ ๔.๑

จากการสอบทานสัญญายืมเงิน เลขที่ ๘๖/๖๒ ๙๑/๖๒ ๙๓/๖๒ ๙๕/๖๒ ๙๖/๖๒ ๙๘/๖๒ - ๑๐๑/๖๒ เปรียบเทียบกับรายงานรายละเอียดลูกหนี้เงินทรองจ่าย ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ หนังสือยืนยันยอดลูกหนี้เงินทรองจ่าย ตามสัญญายืมเงิน เลขที่ ๘๖/๖๒ ๙๑/๖๒ ๙๓/๖๒ ๙๕/๖๒ ๙๖/๖๒ ๙๘/๖๒ - ๑๐๑/๖๒ สมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป - ลูกหนี้เงินทรองจ่าย ทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย รายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย พบว่า หน่วยงานมียอดลูกหนี้เงินทรองจ่าย เป็นจำนวนเงิน ๒๓๔,๑๘๐ บาท (สองแสนสามหมื่นสี่พันหนึ่งร้อยแปดสิบบาทถ้วน) เป็นยอดเงินที่ถูกต้องตรงตามหนังสือยืนยันยอดลูกหนี้ สมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป - ลูกหนี้เงินทรองจ่าย ทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย และรายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย

- ตรวจใบสำคัญเงินทรองจ่าย

ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ ๕.๑

จากการสอบทานใบสำคัญเงินทรองจ่าย (หลักฐานขอเบิก) เปรียบเทียบกับรายงานใบสำคัญเงินทรองจ่ายคงค้าง (รายได้) รายงานยอดใบสำคัญเงินทรองจ่ายคงค้าง (งบประมาณ) ณ วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ สมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป - ใบสำคัญเงินทรองจ่าย ทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย รายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย ทะเบียนคุมหลักฐานขอเบิก สมุดคู่มือวางฎีกา ใบสำคัญทั่วไป (ฎีกา) พบว่า หน่วยงานมียอดใบสำคัญเงินทรองจ่าย เป็นจำนวนเงิน ๗๙๓,๐๔๙.๗๗ บาท (เจ็ดแสนเก้าหมื่นสามพันสี่สิบบาทเจ็ดสิบเจ็ดสตางค์) เป็นยอดเงินที่ถูกต้องตรงตามรายงานใบสำคัญเงินทรองจ่าย สมุดบัญชีแยกประเภททั่วไป - ใบสำคัญเงินทรองจ่าย ทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย และรายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย

- ตรวจรายงานงบการเงินประจำเดือน

ข้อตรวจพบและข้อเสนอแนะที่ ๖.๑

จากการสอบทานรายงานงบการเงินจากยอดบัญชีแยกประเภททั่วไป บัญชีเงินฝากธนาคารออมทรัพย์ บัญชีลูกหนี้เงินทรองจ่าย บัญชีใบสำคัญเงินทรองจ่าย และบัญชีเงินทรองจ่ายรับจากคลัง เปรียบเทียบกับรายงานเงินคงเหลือประจำวัน รายงานรายละเอียดลูกหนี้ รายงานใบสำคัญเงินทรองจ่าย สมุดบัญชีเงินฝากธนาคาร พบว่า หน่วยงานมีการจัดทำรายงานงบการเงินเสนอมหาวิทยาลัยเป็นไปอย่างสม่ำเสมอทุกเดือน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ประจำเดือน	เงินสด	เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่บัญชี ๘๕๗-๐- ๒๔๑๖๖-๖	ใบสำคัญเงินทรอง จ่าย	ลูกหนี้เงินทรอง จ่าย
๓๑ ตุลาคม ๒๕๖๑	-	๑,๖๔๑,๒๗๙ (๘๒.๐๖)	๒๒๒,๔๙๙ (๑๑.๑๓)	๑๓๖,๒๒๒ (๖.๘๑)
๓๐ พฤศจิกายน ๒๕๖๑	-	๑,๒๔๖,๑๗๑.๘๑ (๖๒.๓๑)	๒๔๐,๕๙๖.๑๑ (๑๒.๐๓)	๕๑๓,๒๓๒.๐๘ (๒๕.๖๖)
๒๘ ธันวาคม ๒๕๖๑	-	๘๑๓,๕๖๔.๑๗ (๔๐.๖๘)	๕๑๘,๗๑๘.๗๕ (๒๕.๙๔)	๖๖๗,๗๑๗.๐๘ (๓๓.๓๘)
๓๑ มกราคม ๒๕๖๒	-	๘๐๖,๗๑๖.๓๙ (๔๐.๓๓)	๙๕๔,๑๗๙.๖๑ (๔๗.๗๑)	๒๓๙,๑๐๔ (๑๑.๙๖)
๒๘ กุมภาพันธ์ ๒๕๖๒	-	๑,๑๑๐,๐๖๔.๒๙ (๕๕.๕๐)	๘๑๒,๒๗๙.๗๑ (๔๐.๖๑)	๗๗,๖๕๖ (๓.๘๙)
๒๙ มีนาคม ๒๕๖๒	-	๑,๐๙๔,๐๘๙.๗๔ (๕๔.๗๐)	๕๗๓,๓๑๒.๘๖ (๒๘.๖๗)	๓๓๒,๕๙๗.๔๐ (๑๖.๖๓)
๓๐ เมษายน ๒๕๖๒	-	๑,๖๔๙,๗๒๗.๖๕ (๘๒.๔๙)	๒๗๖,๕๙๕.๓๕ (๑๓.๘๓)	๗๓,๖๗๗ (๓.๖๘)

ประจำเดือน	เงินสด	เงินฝากออมทรัพย์ เลขที่บัญชี ๘๕๗-๐- ๒๔๑๖๖-๖	ใบสำคัญเงินตรอง จ่าย	ลูกหนี้เงินตรอง จ่าย
๓๑ พฤษภาคม ๒๕๖๒	-	๑,๖๒๗,๖๖๔.๒๐ (๘๑.๓๘)	๒๔๑,๓๕๘.๐๒ (๑๒.๐๗)	๑๓๐,๘๗๗.๗๘ (๖.๕๕)
๒๘ มิถุนายน ๒๕๖๒	-	๑,๒๐๐,๕๒๖.๘๕ (๖๐.๐๓)	๗๐๕,๑๑๘.๑๕ (๓๕.๒๖)	๘๔,๓๕๔ (๔.๗๑)
๓๑ กรกฎาคม ๒๕๖๒	-	๑,๐๓๔,๓๐๕.๔๐ (๕๑.๗๒)	๘๙๔,๒๓๒.๖๐ (๔๔.๗๑)	๗๑,๔๖๒ (๓.๕๗)

จากตารางข้างต้น จะเห็นได้ว่า คณะทันตแพทยศาสตร์มีการบริหารจัดการเงินตรองจ่ายที่มีอยู่ใน
วงเงิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท โดยหน่วยงานมีการบริหารเงินตรองจ่ายที่อยู่ในสถานะของใบสำคัญเงินตรองจ่าย
ซึ่งเป็นเอกสารหลักฐานการจ่ายในแต่ละเดือนไม่เกินร้อยละ ๕๐ ของวงเงินตรองจ่ายรับจากคลัง แสดงให้เห็น
ว่าหน่วยงานมีการวางระบบในการจัดทำฎีกาเบิกจ่ายเงิน เพื่อให้เกิดสภาพคล่องในการเบิกชดเชยเงินตรองจ่าย

รายชื่อผู้ตรวจสอบ

- | | | | |
|------------------|----------|---------|-------------------------|
| ๑. นางสาวสุธา | ทองงามขำ | ตำแหน่ง | นักตรวจสอบภายใน |
| ๒. นายประสิทธิ์ | รักษาคม | ตำแหน่ง | เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน |
| ๓. นางสาวชมพูนุช | แก้วอาษา | ตำแหน่ง | นักตรวจสอบภายใน |



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ หน่วยการเงินและบัญชี งานการเงินและพัสดุ คณะทันตแพทยศาสตร์ ทรศัพทภายใน ๖๐๔๙

ที่ อว ๐๖๐๓.๑๑.๐๑(๒)/-

วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒

เรื่อง รายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย

เรียน คณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

ตามที่ หน่วยการเงินและบัญชี คณะทันตแพทยศาสตร์ ได้รับมอบหมายให้จัดทำทะเบียนคุมเงินทรองจ่าย จำนวน ๒,๐๐๐,๐๐๐.- (สองล้านบาทถ้วน) นั้น บัดนี้ หน่วยการเงินและบัญชี ได้จัดทำรายงานฐานะเงินยืมทรองจ่ายประจำวันที ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ เสร็จเรียบร้อยแล้ว จึงใคร่ขอรายงานฐานะเงินยืมทรองจ่าย ประจำวันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒ และรายงานลูกหนี้เงินยืมทรอง ตามเอกสารที่แนบมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

(นางเพ็ญศิริ พูลสุข)

นักวิชาการเงินและบัญชี

ทราบ

(ศาสตราจารย์ ดร.จิรวัดน์ พิระสันต์)

รักษาการในตำแหน่งคณบดีคณะทันตแพทยศาสตร์

วันที่ ๑๘ กรกฎาคม ๒๕๖๒

ต้นเนาถูกต้อง

(นางเพ็ญศิริ พูลสุข)

ทะเบียนคุมเงินทรงแจย ประจำปีงบประมาณ 2562

พ.ศ.2562	ที่เอกสาร		รายการ	เงินรับ	เงินจ่าย					เงินสด	หมายเหตุ		
					เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์		เงินฝากธนาคาร	โอนเงินเข้าบัญชี	ลูกหนี้			ใบสำคัญ	
					เลขที่บัญชี 857-0-24166-6	ธนาคาร ไทย	ประเภทกระแสรายวัน	เลขที่บัญชี					โดยผ่านระบบ
เงินทรงแจย	เงินเกินบัญชี	เงินทรงแจย	857-0-00067-9	KTB-IPAY	เงินทรงแจย								
ก.ค.	18		ยอดยกมา		771,559.36	0.00	0.00	0.00	234,180.00	994,260.64	0.00		
		บพ.566/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม รด.202/AP0500062060097		4,400.00					-4,400.00			
		บพ.567/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม รด.209/AP0500062060116		100,000.00					-100,000.00			
		บพ.568/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม รด.410/AP0500062060077		1,655.83					-1,655.83			
		บพ.569/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม รด.394/AP0500062060033, รด.395/AP0500062060088		18,660.00					-18,660.00			
		บพ.570/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม รด.396/AP0500062060089		29,700.00					-29,700.00			
		บพ.571/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม งปม.23/AP05000620060115		2,730.00					-2,730.00			
		บพ.572/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายเงินทรงแจยตาม งปม.147/AP0500062060057, งปม.148/AP0500062060114, งปม.158/AP0500062070021		44,065.04					-44,065.04			
		บร.1030/62	รับโอนเงินจากกองคลังเพื่อเบิกจ่ายฎีกาตาม รด.216/AP0500062070039			24,390.00							
					972,770.23	24,390.00							
					รวมเงินฝากธนาคาร-ออมทรัพย์					997,160.23			
					รวมเงินทรงแจย		2,000,000.00		0.00	0.00	234,180.00	793,049.77	0.00

งบทูลงยอดเงินฝากธนาคาร
 บัญชี ธนาคารกรุงไทย-ออมทรัพย์ เลขที่บัญชี 857-0-24166-6
 ณ วันที่ 18 กรกฎาคม 2562

ยอดเงินทรงแจย 972,770.23
 บวก เงินเกินบัญชีเงินทรงแจย 24,390.00
 รด.216/AP0500062070039 ค่าตอบแทนการปฏิบัติงานนอกเวลาราชการ ร้อยละ50 วันที่ 11-30 มิ.ย.62
 ยอดคงเหลือตามบัญชีเงินฝากธนาคาร 997,160.23

ลงชื่อ.....ผู้จัดทำ
 (นางเพ็ญศิริ พูลสุข)
 ตำแหน่ง บัณฑิตวิชาการเงินและบัญชี


ลงชื่อ.....ผู้ตรวจสอบ
 (นางจรัญลักษณ์ เกตุสวัสดิ์)
 ตำแหน่ง หัวหน้างานการเงินและพัสดุ

คำนำหน้าชื่อ
 (นางเพ็ญศิริ พูลสุข)

ถูกหนีปรับปรุง ณ วันที่ ...18...กรกฎาคม...2562...

ปีงบประมาณ...2562....

ใบยืม เลขที่	ว.ค.ป. ที่ยืม	ว.ค.ป. ครบกำหนด	ชื่อ - นามสกุล ผู้ยืม	วัตถุประสงค์ในการยืม	จำนวนเงิน ยืม	จำนวนเงิน ที่นำมาเคลียร์ ใบรับใบสำคัญ	จำนวนเงิน ที่นำมาเคลียร์ เงินสด	จำนวนเงิน ที่ค้าง	เล่มที่/เลขที่ ว.ค.ป. ใบรับใบสำคัญ	เล่มที่/เลขที่ ว.ค.ป. เงินสด	ขยายระยะ เวลา
บย.86/62	4 มิ.ย. 62	1 ก.ค. 62	น.ส.ศิริพร บัวอัน	สัญญาขยืม เพื่อเป็นค่าตัวเครื่องเงินของวิทยาลัยการ	7,400.00			7,400.00			
บย.91/62	26 มิ.ย. 62	31 ก.ค. 62	น.ส.สุกฤตา เสงี่ยม	สัญญาขยืม เพื่อเป็นค่าสอนและค่าเดินทางของอาจารย์พิเศษ	37,940.00	19,980.00		17,960.00	12 ก.ค. 62	3/32	
บย.93/62	2 ก.ค. 62	24 ก.ค. 62	นางสมจิต ศิดน้อย	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าสอนและค่าเดินทางอาจารย์พิเศษ	28,248.00	3,864.00		24,384.00	5 ก.ค. 62	3/28	
						10,448.00		13,936.00	9 ก.ค. 62	3/31	
						2,688.00		11,248.00	12 ก.ค. 62	3/33	
บย.95/62	2 ก.ค. 62	2 ส.ค. 62	ทพ.อภิวัฒน์ เศรษฐศุภพนา	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าตอบแทนและค่าเดินทางของวิทยาลัยการ	27,564.00	9,038.00		18,526.00	15 ก.ค. 62	3/36	
บย.96/62	8 ก.ค. 62	26 ก.ค. 62	ผศ.ทพญ.ดร.ศิริลาวัลย์ โตะนาค	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าใช้จ่ายโครงการพัฒนาบุคลากร คณะฯ	37,300.00			37,300.00			
บย.98/62	8 ก.ค. 62	1 ส.ค. 62	นายวิชญ์ ยอดจันทร์	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าธรรมเนียมการศึกษา ปีการศึกษา 1/2562	75,900.00			75,900.00			
บย.99/62	8 ก.ค. 62	26 ก.ค. 62	รศ.ทพญ.ดร.วีรญา ตันทนาภรณ์กุล	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปราชการ ม.ขอนแก่น	27,750.00			27,750.00			
บย.100/62	12 ก.ค. 62	7 ส.ค. 62	น.ส.วิภาพร บัวทอง	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าสอนและค่าเดินทางอาจารย์พิเศษ	22,360.00			22,360.00			
บย.101/62	12 ก.ค. 62	7 ส.ค. 62	น.ส.ฤทัยรัตน์ พรหมศรี	สัญญาขยืม เพื่อใช้สำหรับค่าสอนและค่าเดินทางอาจารย์พิเศษ	15,736.00			15,736.00			
					280,198.00	46,018.00	0.00	234,180.00			


..... (ผู้จัดทำ)
(น.ส.จากรวรรณ พุทธสนธิพงษ์)

สำเนาถูกต้อง
เพื่อ
(นางพิมพ์ศรี พูลสุข)